Bilan Actif

		30/09/2024			30/09/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 902	29 902		270
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 369	12 369		
	Autres immobilisations corporelles	84 903	80 033	4 870	7 110
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				29 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	19 121		19 121	18 994
	TOTAL (II)	**146 295**	**122 304**	**23 991**	**55 375**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	13 757		13 757	10 527
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	264 235		264 235	450 066
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	380 929		380 929	377 340
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	376 766	1 081	375 684	491 426
	Autres créances	330 906		330 906	364 744
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	532 583		532 583	573 855
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	31 791		31 791	22 694
	TOTAL (III)	**1 930 967**	**1 081**	**1 929 886**	**2 290 652**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 077 262**	**123 385**	**1 953 877**	**2 346 026**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			19 121	18 994
	(3) dont créances à plus d'un an				

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Passif

		30/09/2024	30/09/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	93 250	93 250
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	2 592	2 592
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	196 590	173 478
	Report à nouveau	(76 696)	
	Résultat de l'exercice	**(45 299)**	**23 112**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**190 436**	**312 431**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	94 119	
	Total des provisions	**94 119**	
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	237 403	370 026
	Emprunts et dettes financières divers (3)	78 416	45 798
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	81 535	87 087
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	467 045	492 976
	Dettes fiscales et sociales	377 126	488 496
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	25 876	6 165
	Produits constatés d'avance (1)	401 920	543 048
	Total des dettes	**1 669 321**	**2 033 595**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 953 877**	**2 346 026**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(45 298,83)	23 111,93
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 503 950	1 719 792
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	9 732	484
(3)	Dont emprunts participatifs		

Annexe

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 953 877** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 221 337** euros et un total **charges** de **4 266 636** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-45 299** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2023** et finit le **30/09/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le réglement comptable ANC 2016-07
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La SARL IP TEIC fait l'objet d'une intégration fiscale depuis le 01/10/2010 par la société mère SARL STECARPHI.

La SARL IP TEIC a absorbé en date du 01/10/2019 la SARL IP NET COM.

CHANGEMENT DE METHODE : une provision pour engagement IFC a fait l'objet d'une comptabilisation pour la 1ère fois sur l'exercice social (auparavant constatée en engagement hors bilan). Le montant de la provision correspondant au montant N-1 a été comptabilisé en contre partie du compte de report à nouveau.

Evènements postérieurs à la clôture

Ci-après, les évènements importants survenus entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement des comptes annuels et n'ayant aucun lien direct prépondérant avec une situation existante à la clôture : Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	29 902					29 902
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**29 902**					**29 902**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 369					12 369
	Instal., agencement, aménagement divers	19 026					19 026
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	65 160		717			65 877
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**96 555**		**717**			**97 273**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	285 117		256 117		541 235	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	18 994		1 326		1 200	19 121
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**304 111**		**257 444**		**542 435**	**19 121**
	TOTAL	**430 568**		**258 161**		**542 435**	**146 295**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	29 631	270		29 902
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**29 631**	**270**		**29 902**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 369			12 369
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 026			19 026
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	58 050	2 957		61 007
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**89 445**	**2 957**		**92 402**
	TOTAL	**119 076**	**3 227**		**122 304**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires		94 119		94 119
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**94 119**		**94 119**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	256 117		256 117	
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	8 974		7 893	1 081
	Autres	50 000		50 000	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**315 091**		**314 010**	**1 081**
	TOTAL GENERAL	**315 091**	**94 119**	**314 010**	**95 201**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		17 423	7 893	
	- financières			50 000	
	- exceptionnelles			256 117	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		30/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	19 121	19 121	
	Clients douteux ou litigieux	1 298	1 298	
	Autres créances clients	375 468	375 468	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	73 080	73 080	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	252 809	252 809	
	Débiteurs divers	5 017	5 017	
	Charges constatées d'avances	31 791	31 791	
	TOTAL DES CREANCES	**758 583**	**758 583**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice

(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/09/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	9 732	9 732		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	227 671	143 834	83 836	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	600	600		
	Fournisseurs et comptes rattachés	467 045	467 045		
	Personnel et comptes rattachés	164 579	164 579		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 876	98 876		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	104 674	104 674		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 997	8 997		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	77 816	77 816		
	Autres dettes	25 876	25 876		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	401 920	401 920		
	TOTAL DES DETTES	**1 587 786**	**1 503 950**	**83 836**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 141 826

(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		30/09/2024
Total des Produits à recevoir		**13 229**
Autres créances clients		**13 229**
CLIENTS FACTURES A ETABLI	13 229	

Charges à payer

		30/09/2024
Total des Charges à payer		**287 587**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 360**
INTERETS COURUS AUPRES ETS DE CREDIT	955	
AGIOS FRAIS BANCAIRES A PAYER	405	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**125 082**
FOURN. FACT.NON PARVENUES	125 082	
Dettes fiscales et sociales		**158 611**
PROVISION CONGES PAYES	96 803	
HEURES SUPPL A PAYER	2 825	
COMMISSIONS A PAYER	10 934	
CHGES /PROV CONGES PAYES	36 126	
CHGES /PROV COMM RTT H.SUPPL	6 745	
AUTRES CHARGES A PAYER	1 045	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYE	700	
TAXE VEHIC STE A PAYER	1 899	
TAX.PRO,CET-CFE-CVAE A P	1 533	
Autres dettes		**2 534**
CLIENTS - AAE	2 534	

Capital social

	30/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	373,00	250,0000	93 250,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**373,00**	**250,0000**	**93 250,00**

Engagements financiers

	30/09/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés ENGAGEMENT EN MATIERES DE RETRAITE			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Sociétés Mères consolidant les comptes

30/09/2024

LA SARL IP TEIC FAIT L'OBJET D'UNE CONSOLIDATION AU 30/09/2024 PAR LA SARL CHAMPINVEST SOCIETE MERE TETE DE GROUPE